

18. Tee Holding ApS

c/o Michael Olrik
Piet Heins Vej 39
2960 Rungsted Kyst

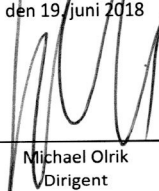
CVR-nr. 30610180

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. juni 2018



Michael Olrik
Dirigent

18. Tee Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

18. Tee Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	18. Tee Holding ApS c/o Michael Olrik Piet Heins Vej 39 2960 Rungsted Kyst
Telefon	45 26 21 21 50
E-mail	mol@corecph.dk
Hjemmeside	www.corecph.dk
CVR-nr.	30610180
Stiftelsesdato	29. maj 2007
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Michael Olrik, Direktør
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S

18. Tee Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for 18. Tee Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 19. juni 2018

Direktion



Michael Ølrik
Direktør

18. Tee Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsinvestering og -udlejning, finansielle investeringer, handel og konsulentvirksomhed samt hermed forbundne aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -3.619.409, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 4.201.497, og en egenkapital på kr. -1.935.245.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for 18. Tee Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Der afskrives ikke på kunst.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på portefølje niveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikationer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

18. Tee Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-4.867.299	-8.043
Driftsresultat		-4.867.299	-8.043
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.118.351	463.321
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		105.173	128.975
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		58.389	19.405
Andre finansielle indtægter	1	26.335	16.619
Finansielle omkostninger	2	-147.752	-26.061
Resultat før skat		-3.706.803	594.216
Skat af årets resultat	3	87.394	-29.152
Årets resultat		-3.619.409	565.064
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		446.174	463.321
Overført resultat		-4.065.583	101.743
Resultatdisponering		-3.619.409	565.064

18. Tee Holding ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.000	79.000
Materielle anlægsaktiver		79.000	79.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	0	672.347
Kapitalandele i associerede virksomheder	5, 6	1.497.685	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	212.077
Finansielle anlægsaktiver		1.497.685	884.424
Anlægsaktiver		1.576.685	963.424
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.847.551	872.916
Udskudte skatteaktiver		98.575	12.331
Andre tilgodehavender		510.738	542.740
Tilgodehavender		2.456.864	1.427.987
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	195.937
Værdipapirer og kapitalandele		0	195.937
Likvide beholdninger		167.948	161.034
Omsætningsaktiver		2.624.812	1.784.958
Aktiver		4.201.497	2.748.382

18. Tee Holding ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	102.570	408.726
Overført resultat	9	-2.162.815	1.151.114
Egenkapital		-1.935.245	1.684.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	4.967
Selskabsskat		266.004	3.899
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.519.188	127.660
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.347.800	922.016
Kortfristede gældsforpligtelser		6.136.742	1.063.542
Gældsforpligtelser		6.136.742	1.063.542
Passiver		4.201.497	2.748.382
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Nærtstående parter	13		

18. Tee Holding ApS

Noter

	2017	2016		
1. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	26.335	16.619		
	26.335	16.619		
2. Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	2.569		
Andre finansielle omkostninger	147.752	23.492		
	147.752	26.061		
3. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	0	10.978		
Hensat til udskudt skat, regulering	-86.244	18.174		
Anden skat	-1.150	0		
	-87.394	29.152		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	263.620	213.620		
Tilgang i årets løb	0	50.000		
Afgang i årets løb	-213.620	0		
Kostpris ultimo	50.000	263.620		
Opskrivninger primo	408.727	197.840		
Årets resultat	-263.663	463.321		
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	-195.064	-252.434		
Opskrivninger ultimo	-50.000	408.727		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	672.347		
5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Marketing Management ApS	Hørsholm	50,00		
Core Copenhagen ApS	Hørsholm	50,00		
911 Classic ApS	Hørsholm	100,00	-213.663	-263.663
			-213.663	-263.663
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Core Copenhagen ApS	København	50,00	2.995.371	2.913.818
			2.995.371	2.913.818

18. Tee Holding ApS

Noter

	2017	2016
6. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Tilgang i årets løb	213.620	0
Kostpris ultimo	213.620	0
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	588.877	0
Opskrivninger ultimo	588.877	0
Årets afskrivninger	529.011	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-506.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	23.011	0
Dagsværdireguleringer primo	672.177	0
Dagsværdireguleringer ultimo	672.177	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.497.685	0
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	408.050	197.840
Årets tilgang	446.174	463.321
Årets udbytte	-506.000	-252.435
Regulering negativ kapitalandel	-245.654	0
Saldo ultimo	102.570	408.726

9. Overført resultat

Saldo primo	1.151.114	856.936
Årets tilgang	-4.065.583	101.743
Regulering negativ kapitalandel	245.654	-60.000
Årets udbytte	506.000	252.435
Saldo ultimo	-2.162.815	1.151.114

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

18. Tee Holding ApS

Noter

2017

2016

12. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Michael Olrik

Hjemmehørende i Hørsholm kommune

13. Nærtstående parter

Michael Olrik

Piet Heins Vej 39

2960 Rungsted Kyst

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.